

Emërtimi **UJËSJELLESI**  
 Forma ligjore **Shoqëri Aksjonere**  
 NIPT - i **K 07628310 A**  
 Adresa e selisë **Ish Komunalia Lac**  
**Kurbin**  
 Data e krijimit **18-03-02**  
 Nr. i Regjistrimit Tregtar \_\_\_\_\_  
 Veprimtaria kryesore **Ujesjelles**

# PASQYRAT FINANCIARE

## Viti 2014

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare Nga **01-01-14**  
 Deri **31/12/2014**

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare **31/03/2014**

Pasqyrat financiare janë individuale  
 Pasqyrat financiare janë të shprehura në Lek  
 Pasqyrat Financiare janë të rrumbullakosura në Lek

NR	AKTIVET	Viti 2014	Viti 2013
I	<b>Aktivët Afat Shkurtra</b>		
1	<b>Aktivët Monetare</b>		
1.1	Banka RB	32,527	125,267
1.1	Banka Tirana	6,596	137
1.1	Banka UB	121,158	439,615
1.2	Banka Popullore	13,175	505,369
	<b>Totali 1</b>	<b>173,456</b>	<b>1,070,388</b>
2	<b>Derivate dhe aktive të mbajtura për tregtim</b>		
2.1	Derivatet		
2.2	Aktivët e mbajtura për tregtim		
	<b>Totali 2</b>		
3	<b>Aktive të tjera financiare afatshkurtra</b>		
3.1	Kliente	120,878,048	239,695,473
3.2	Llogari të tjera të arketushmen	5,509,533	5,573,751
3.3	Instrumenta të tjera borxhi		
3.4	TVSH	25,564,297	25,956,126
	<b>Totali 3</b>	<b>151,951,878</b>	<b>271,225,350</b>
4	<b>Inventari</b>		
4.1	Lenda e pare	5,557,565	5,565,594
4.2	Prodhim në proces	119,570	
4.3	Produkt të gatshme		
4.4	Mallra për rishitje		
4.5	Pargapjesa për furnizimet		
	<b>Totali 4</b>	<b>5,677,135</b>	<b>5,565,594</b>
5	<b>Aktive biologjike Afatshkurtra</b>		
6	<b>Aktive afatshkurtra mbajtur për rishitje</b>		
7	<b>Parapagime dhe shpenzimet e shtyra</b>		
	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>	<b>157,802,469</b>	<b>277,861,332</b>
II	<b>Aktivët Afat Gjata</b>		
1	<b>Investime financiare afatgjata</b>		
1.1	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje		
1.2	Aksione dhe letra me vlerë		
1.3	Llogari/Kerkesa të arketushme afatgjata		
	<b>Totali 1</b>		
2	<b>Aktivët Afatgjata Mammateriale</b>		
2.1	Toka		
2.2	Ndërtesa	16,181,909	17,033,588
2.3	Makinë dhe pajisje	70,792,023	78,120,454
2.4	Mjetë motorike	899,826	999,585
2.5	Mobilime dhe orëndi	1,065,500	850,558
	<b>Totali 2</b>	<b>88,939,058</b>	<b>95,004,183</b>
3	<b>Aktive Biologjike Afatgjata</b>		
4	<b>Aktivët Afatgjata Jo materiale</b>		
4.1	Emri i mirë		
4.2	Shpenzimet e zhvillimit		
	<b>Totali 4</b>		
5	<b>Kapitali aksionar i paguar</b>		
6	<b>Aktive të tjera afatgjata</b>		
	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA</b>	<b>88,939,058</b>	<b>95,004,183</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE I-II</b>	<b>246,741,527</b>	<b>372,865,515</b>

nr	PASIVET DHE KAPITALI	Viti 2014	Viti 2013
1.	<b>Pasivët Afatshkurtra</b>		
2.1	Huamarrjet		
2.2	Huat dhe obligacionet		
2.3	Kthimel/ripagesat e huave afatgjata		
	Bono të konvertueshme		
	<b>Totali 2</b>		
3.1	Huat dhe parapagimet		
3.2	Te pagushme ndaj furnitorëve	3,078,565	122,824,222
3.3	Te pagushme ndaj punëtorëve	4,670,593	4,236,900
3.4	Detyrime tatimore TAP	2,530,664	2,184,253
3.5	Detyrime sigurime shoqërore	19,784,833	4,888,958
3.6	Detyrime të tjera, tatim në burim	160,826	64,218
3.7	Detyrime për tatim fitimin	2,878,083	143,618
	<b>Totali 3</b>	<b>33,103,564</b>	<b>134,342,179</b>
3.9	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		
	Provizione Afatshkurtra	89,658,395	89,658,395
	<b>TOTALI I PASIVEVE AFATSHKURTRA</b>	<b>122,761,959</b>	<b>224,000,574</b>
II	<b>Pasivët Afatgjata</b>		
1.	Huat afatgjata		
1.1	Hua, bono dhe detyrime qeraje		
1.2	Bono të konvertueshme		
	<b>Totali 1</b>		
3	Huamarrje të tjera afatgjata		
4	Provizione afatgjata		
5	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		
6	<b>TOTALI I PASIVEVE AFATGJATA</b>		
	<b>TOTALI I PASIVEVE I-II</b>	<b>122,761,959</b>	<b>224,000,574</b>
III	<b>KAPITALI</b>		
1.	Aksionet e pakices		
2.	Kapitali aksionar i shoqëris mëme	181,000,000	181,000,000
3.	kapitali aksionar nga ortakët		
4.	Primi aksionit		
5.	Rezerva ligjore	765,396	
6.	Rezerva të tjera		34,196,149
7.	Fitimet e pasqyruara	(32,900,455)	765,396
8.	Fitimi (humbja) e vitit	(24,885,373)	(67,096,604)
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>123,979,568</b>	<b>148,864,941</b>
10.	<b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>246,741,527</b>	<b>372,865,515</b>

### PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE (Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Viti 2014	Viti 2013
1.	Shitjet neto	43,406,202	41,821,122
2.	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	10,000,000	22,000,000
3.	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimet në proces		
4.	Materialet e konsumuara	459,696	410,000
5.	Kosto e punës		
	- pagat e personelit	37,053,041	32,305,227
	- shpenzime të tjera personeli		2,749,470
	- shpenzimet për sigurimet shoqërore e shëndetësore	6,180,743	5,391,016
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet	6,365,125	7,684,019
7.	Shpenzime të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	70,446,496	82,638,165
8.	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)</b>	<b>120,505,101</b>	<b>131,177,897</b>
9.	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtaria kryesore (1+2 +/- 3 - 8)</b>	<b>-67,098,899</b>	<b>-67,356,775</b>
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		
11.	Të ardhurat dhe shpenzime financiare nga pjesëmarrjet		
12.	<b>Të ardhurat dhe shpenzimet financiare</b>		
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investimet të tjera financiare afatgjata	119,570	
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	134	275,281
12.3	- Fitimet (humbjet) nga kursit i këmbimi		
12.4	- Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	42,093,822	-15,110
	<b>Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)</b>	<b>42,213,526</b>	<b>260,171</b>
14.	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	-24,885,373	-67,096,604
	<b>Shpenzime të panjohura</b>	<b>15,164,658</b>	<b>25,226,121</b>
15.	Humbja tatimore	-9,720,715	
16.	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>-24,885,373</b>	<b>-92,322,725</b>
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara		

### Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Viti 2014	Viti 2013
1	<b>Fluksi monetar nga veprimtaria e shfrytëzimit</b>	<b>-10,896,932</b>	<b>-20,949,776</b>
1.1	Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	37,218,039	32,611,171
1.2	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve	-39,258,540	-42,802,424
1.3	MM të ardhura nga veprimtaria		
1.4	Interesi i paguar	0	-15,110
1.5	Tatim mbi fitimin i paguar	0	0
1.6	TVSH e paguar (në doganë)	0	0
1.7	MM neto nga veprimtaria e shfrytëzimit	-8,856,431	-10,943,403
2	<b>Fluksi monetar nga veprimtaria investuese</b>	<b>10,000,000</b>	<b>21,592,400</b>
2.1	Blerja e njësisë së arkëtuara X minus paratë e Arkëtuara		
2.2	Blerja e aktiveve të arketuara materiale	0	-407,600
2.3	Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
2.4	Interesi i arkëtuar	0	0
2.5	Dividendët e arkëtuar		
2.6	MM neto të përdorura në veprimtaria investuese	10,000,000	22,000,000
3	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
3.2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		
3.3	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
3.4	Dividendët të paguar		
3.5	MM neto e përdorur në veprimtaria financiare		
4	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	-896,932	642,634
5	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	1,070,388	427,754
6	<b>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</b>	<b>173,456</b>	<b>1,070,388</b>

### SHËNIMET SHPJEGUESË

- Informacion i përgjithshëm**
  - Kuadri ligjor i zbatuar për përgatitjen e këtyre pasqyrave financiare është Ligji nr 9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".
  - Kuadri kontabël i zbatuar janë "Standardat Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri".
  - Baza e përgatitjes së pasqyrave financiare është *Të drejtat dhe detyrimet e Konstatuara*.
  - Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e pasqyrave financiare janë sipas SKK 1: 37-09.
- Politikat kontabël të përdorura**
  - Për përcaktimin e kostos së inventarëve është zgjedhur metoda "Kosto Mesatare" (SKK 4: 15)
  - Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret e njëjshë si akti në bilanc është me kosto
  - Për prodhimet ose krijimin e AAM kur kjo financon nga një hua, kosto e huamarrjes (dhe interesat) është përdorur metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit (SKK 5: 16)
  - Për vlerësimin e mëposhëm të AAM është zgjedhur metoda e kostonë duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5: 21)
  - Për llogaritjen e amortizimit të AAM nësja jone ekonomike ka përcaktuar si metodë amortizimi të ndërtësive me metodën mbi vlerën e mbetur dhe për AAM e tjera metodën e amortizimit mbi bazën e vlefes së mbetur.
  - a) për derisat me 5% në vit, b) kompjuterat dhe sistemet e informacionit me 25% në vit të vlerës së mbetur dhe c) të gjitha AAM e tjera me 20% në vit të vlerës së mbetur.
- Shënime që shpjegojnë zëra të ndryshëm të pasqyrave financiare**
  - Aktivët monetare**  
*Aktivët monetar në valutë janë vlerësuar me kursin fundit të vitit përkatës për euro = 141.14 lek dhe me USD = 125.23 lek.*
  - Aktive të tjera financiare afatshkurtra  
*Aktivët monetar në valutë janë vlerësuar me kursin fundit të vitit përkatës për euro = 141.14 lek dhe me USD = 125.23 lek.*
    - Kerkesa ndaj punonjësve: 5,506,533
    - Kliente: 120,878,048
    - Tvsh: 25,564,297
  - Huat dhe parapagimet  
*Të pagushme ndaj furnitorëve" përbëhen nga:*
    - Furnitorë për mallra e shërbime: 3,078,565
  - Aktive afatgjata materiale  
*Aktivët afatgjata materiale janë llogaritur në zëra përkatës sipas tabelës së mëposhtme:*

Nr.	Emërtimi	Shuma në fillim të periudhës	Ndrryshimi AAM gjatë periudhës në vlerë historike	Pakesime gjatë periudhës	Shuma në fund të periudhës	Amortizimi i akumuluar në fund të periudhës	Kosto historike - Amortizimi
1	Toka	-	-	-	-	-	-
2	Ndërtesa	17,033,588	-	-	17,033,588	851,679	16,181,909
3	Makinë e pajisje	77,120,041	130,500	-	77,490,640	5,428,390	72,062,250
	- Makineri e pajisje	76,120,456	25,000	-	76,385,555	5,328,431	71,057,124
	- Mjetë transporti	999,585	105,500	-	1,105,085	99,959	1,005,126
4	AAM të tjera:	442,955	337,000	-	779,955	85,056	694,899
	- Pajisje zyre	442,955	337,000	-	779,955	85,056	694,899
	- Pajisje Informative						
	- Të tjera (në proces)		300,000		300,000		300,000
	<b>Gjithsej</b>	<b>94,596,584</b>	<b>467,500</b>		<b>95,304,183</b>	<b>6,365,125</b>	<b>88,939,058</b>
- Amortizimet ndahen sipas pasqyrës së mësipërme**

Nr.	Emërtimi	Shuma në fillim të ushtrimit	Shësa	Pakesime	Shuma në fund të ushtrimit
1	Ndërtesa	2,816,207	Amortizimi vjetor	Të tjera	Shuma në fund të ushtrimit
2	Makinë e pajisje:	16,893,975	5,428,390	AA të shitura	11,465,585
	- Makineri e pajisje	16,522,387	5,328,431	Të tjera	11,193,956
	- Mjetë transporti	371,588	99,959		271,629
3	AAM të tjera:	164,666	85,056		249,722
	- Pajisje zyre	164,666	85,056		249,722
	- Pajisje Informative				
	- Të tjera				
	<b>Gjithsej</b>	<b>19,874,848</b>	<b>6,365,125</b>		<b>13,509,723</b>
- Fitimi (humbja) e vitit financiar  
 Fitim (humbja) e vitit financiar është e krijuar nga:
  - Fitimi i ushtrimit: -24855373
  - Shp. të pazbritshme: 15,164,658
  - Fitimi i tatueshëm: -9720715
  - Tatimi mbi fitimin: 0
- Shpenzime të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit  
*"Shpenzime të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit" përbëhen nga:*
  - Energji Elektrike: 44,409,277
  - Mirmbajtje dhe Riparime: 2,353,158
  - tatime dhe gjoba: 15,164,658
  - posta+ telefoni+internet: 133,465
  - Transport jashtë ndërmarrjes: 1,293,000
  - Transport i brendshëm: 1,695,233
  - Ambjente me qera: 564,000
  - Të tjera: 4,000,538
  - komisionë bankare: 822,164
  - komisionë taksare: 11,003
  - Shuma: 70,446,496

Për Njësinë Ekonomike

Financieri  
*(Naim Shigaj)*

Administratori  
*(Arif Gashi)*

